

---

**ОТЧЕТ**  
о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса  
корпоративного управления

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления был рассмотрен Советом директоров ПАО МГТС (далее также Общество) на заседании 14.05.2021 г. (Протокол №498 от 17.05.2021 г.).

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2020 г.

Краткое описание наиболее существенных аспектов модели и практики корпоративного управления в ПАО МГТС приведено в разделе «Корпоративное управление» Годового отчета ПАО МГТС за 2020 г.

Оценка соблюдения принципов корпоративного управления, закрепленных Кодексом корпоративного управления, осуществлялась методом анализа и сопоставления внутренних документов и процедур ПАО МГТС с рекомендациями Кодекса корпоративного управления, а также разъяснениями, приведенными в Письме Банка России от 17.02.2016 N ИН-06-52/8 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

Объяснение ключевых причин, факторов и (или) обстоятельств, которые должны носить конкретный характер, в силу которых ПАО МГТС не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления, описание механизмов и инструментов корпоративного управления, которые используются ПАО МГТС вместо (взамен) рекомендованных Кодексом корпоративного управления, а также планируемые (предполагаемые) действия и мероприятия ПАО МГТС по совершенствованию модели и практики корпоративного управления с указанием сроков реализации таких действий и мероприятий приведены ниже в 5 колонке таблицы Формы отчета о соблюдении принципов Кодекса корпоративного управления.

---

N	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	<p>1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуру проведения общего собрания.</p> <p>2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как "горячая линия", электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.</p>	Соблюдается.	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	<p>1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания.</p> <p>2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и</p>	Соблюдается.	

		<p>документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в Совет директоров и ревизионную комиссию общества.</p>		
1.1.3	<p>В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров общества, общаться друг с другом.</p>	<p>1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам Совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания.</p>	Частично соблюдается.	<p>2. Позиция Совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), не по всем вопросам повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, включалась в состав материалов к общему собранию акционеров.</p> <p>В отчетном году Общество раскрывало информацию о позиции Совета директоров по каждому вопросу повестки общих собраний акционеров, однако в материалах к общим собраниям в отношении не всех вопросов повестки дня была раскрыта позиция Совета директоров по голосованию.</p> <p>Все вопросы повестки дня собраний были предварительно рассмотрены Советом директоров, информация о рекомендациях Совета директоров была раскрыта на сайте общества в сети Интернет в форме сообщения о существенных фактах, особых мнений по вопросам повестки дня собрания акционеров не вносилось.</p>
		<p>2. Позиция Совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав</p>		

		<p>материалов к общему собранию акционеров.</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.</p>		
1.1.4	<p>Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.</p>	<p>1. В отчетном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания.</p> <p>2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.</p>	Соблюдается.	
1.1.5	<p>Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.</p>	<p>1. Внутренний документ (внутренняя политика) общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.</p>	Соблюдается.	

1.1.6	<p>Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.</p>	<p>1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов.</p> <p>2. Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование.</p> <p>3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде.</p>	<p>Не соблюдается.</p>	<p>В отчетном периоде ПАО МГТС состоялось только годовое Общее собрание акционеров в форме заочного голосования.</p> <p>В связи с необходимостью обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия населения, обеспечения беспрепятственного осуществления прав акционерами Общества, в соответствии со ст. 2 Федерального закона от 18.03.2020 № 50-ФЗ «О приобретении Правительством Российской Федерации у Центрального банка Российской Федерации обыкновенных акций публичного акционерного общества «Сбербанк России» и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» и ст. 11 Федерального закона от 07.04.2020 № 115-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части унификации содержания годовых отчетов государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний, а также в части установления особенностей регулирования корпоративных отношений в 2020 году и о приостановлении действия положений отдельных законодательных актов Российской Федерации», Советом директоров Общества 10 апреля 2020 года было принято решение о проведении годового общего собрания акционеров Общества в 2020 году в форме заочного голосования.</p> <p>Проведение годовых общих собраний в форме заочного голосования и связанная с этим невозможность соблюдения рекомендации, предусмотренной п. 1.1.6 Кодекса, носит временный характер, и с отпадением объективных причин проведения собрания в форме заочного голосования Общество будет продолжать неукоснительно соблюдать данную</p>
-------	--	---	------------------------	--

				рекомендацию Кодекса. До появления такой возможности возникающие риски нивелируются принимаемыми мерами по обеспечению информационной открытости Общества.
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.			
1.2.1	<p>Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.</p>	<p>1. В обществе разработана, утверждена Советом директоров и раскрыта дивидендная политика.</p> <p>2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.</p>	Частично соблюдается.	<p>2. Положение о дивидендах Общества не использует консолидированные показатели финансовой отчетности для определения размера дивидендов.</p> <p>Дивиденды акционерам Общества выплачиваются из прибыли Общества после налогообложения (чистой прибыли), определенной по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства.</p> <p>Несмотря на то, что Общество не учитывает консолидированные показатели финансовой отчетности для определения размера дивидендов, используются другие механизмы для защиты прав акционеров на выплату дивидендов:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- по привилегированным акциям общая сумма, выплачиваемая в качестве дивиденда, устанавливается в размере не менее 10 процентов чистой прибыли Общества, разделенной на число привилегированных акций.</li> <li>- если размер дивиденда, выплачиваемого Обществом по каждой обыкновенной акции в определенном периоде, превышает сумму, подлежащую выплате в качестве дивиденда по каждой привилегированной акции, то размер дивиденда, выплачиваемого по последним, должен быть увеличен до размера дивиденда, выплачиваемого по обыкновенным</li> </ul>

				<p>акциям.</p> <p>- при отсутствии чистой прибыли Совет директоров вправе направлять на выплату дивидендов по привилегированным акциям средства специально предназначенного для этого фонда. При этом размер дивиденда определяется величиной фонда, но не может превышать номинальную стоимость акций.</p> <p>Общество стабильно выплачивало дивиденды за 2014-2018 гг., при этом дивиденды за 2016-2018 гг. выплачивались с учетом нераспределенной прибыли прошлых лет, а акции Общества показывали одну из лучших дивидендных доходностей среди компаний РФ. Мы полагаем, что указанные выше механизмы значительно снижают риски, связанные с не полным выполнением рекомендации.</p>
1.2.2	<p>Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.</p>	<p>1. Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.</p>	<p>Частично соблюдается.</p>	<p>Дивидендная политика Общества не содержит четких указаний на финансовые/экономические обстоятельства, при которых Обществу не следует выплачивать дивиденды, однако включает положение о том, что Общество не вправе объявлять или выплачивать объявленные дивиденды в случаях, установленных законодательством РФ.</p> <p>Общество стабильно выплачивало дивиденды на протяжении последних 5 лет, за исключением дивидендов за 2019 г., при этом дивиденды за 2016-2018 гг. выплачивались с учетом нераспределенной прибыли прошлых лет, в связи с чем ПАО МГТС не считает возможным закрепить, например, запрет на принятие решения о выплате дивидендов в случае, если размер чистой прибыли за отчетный год будет ниже размера рекомендованных к выплате за отчетный год дивидендов.</p> <p>В соответствии с Положением о дивидендной политике решение о выплате дивидендов</p>

				<p>должно быть экономически обоснованным, т.е. выплата дивидендов возможна только при наличии источников для их выплаты. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого размера дивидендов принимает во внимание финансовые результаты деятельности Общества. При расчете рекомендуемого Общему собранию акционеров Общества размера дивиденда Совет директоров Общества также принимает во внимание текущую доступность денежных средств, операционные показатели, объем долга и будущие потребности Общества, а также общую обстановку на рынках.</p> <p>Сложившиеся практики в области выплаты дивидендов и значительное внимание, уделяемое данному вопросу со стороны Совета директоров, обеспечивают взвешенный подход и нивелируют риски, связанные с не полным выполнением рекомендации.</p>
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	Соблюдается.	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться	Соблюдаются.	



		голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.		
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, Совет директоров уделил надлежащее внимание.	Соблюдается.	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	Соблюдается.	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			

1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Качество и надежность осуществляемой регистратором общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров.	Соблюдается.	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.	Соблюдается.	
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную	1. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации	Соблюдается.	

	перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.		
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе. 2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода.	Соблюдается.	
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества.	1. В обществе разработана и внедрена одобренная Советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода на заседаниях Совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	Соблюдается.	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.	Соблюдается.	

	урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов.		
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2. В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	Соблюдается.	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1. В течение отчетного периода Совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе.	Соблюдается.	
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам общества.			
2.2.1	Информация о работе Совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	Частично соблюдается.	2. Годовой отчет ПАО МГТС за 2020 г. не содержит результатов оценки работы Совета директоров. Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения данного принципа корпоративного управления приведены в п. 2.9.1.

2.2.2	Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю Совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	Соблюдается.	
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами Совета директоров.	1. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы Совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов Совета директоров. 2. В отчетном периоде Советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	Частично соблюдается.	В отчетном периоде Совет директоров ПАО МГТС или Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров ПАО МГТС не проводили оценку кандидатов в Совет директоров. Направляемые кандидатами в Совет директоров ПАО МГТС сведения о себе являются достаточными для определения их соответствия требованиям, предъявляемым ПАО МГТС к кандидатам в Совет директоров, в том числе с точки зрения опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д. Тем не менее, Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров ПАО МГТС в апреле 2021 г. при участии членов Комитета по корпоративному управлению провел оценку кандидатов в Совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов, соответствия требованиям, установленным к кандидатам в Совет директоров Положением о Совете директоров ПАО МГТС. Результаты оценки кандидатов в Совет директоров были утверждены Советом директоров ПАО МГТС и будут представлены акционерам ПАО МГТС при подготовке к проведению годового Общего собрания акционеров в 2021 г. В дальнейшем практика оценки кандидатов в Совет директоров со стороны Комитета по назначениям и

				вознаграждениям будет осуществляться на постоянной основе.
2.3.2	Члены Совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании Совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведенной Советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав Совета директоров.	Частично соблюдается.	Общество не предоставляло акционерам информацию о результатах оценки кандидатов в Совет директоров. Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения данного принципа корпоративного управления приведены в п. 2.3.1. В дальнейшем ПАО МГТС будет стремиться предоставлять акционерам сведения о результатах оценки кандидатов в Совет директоров ПАО МГТС. Общество не предоставляло акционерам информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями Кодекса. Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения данного принципа корпоративного управления приведены в п. 2.4.1.
2.3.3	Состав Совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1. В рамках процедуры оценки работы Совета директоров, проведенной в отчетном периоде, Совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	Не соблюдается.	В отчетном периоде оценка эффективности работы Совета директоров ПАО МГТС не проводилась. Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения данного принципа корпоративного управления приведены в п. 2.9.1.

2.3.4	Количественный состав Совета директоров общества дает возможность организовать деятельность Совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов Совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав Совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В рамках процедуры оценки Совета директоров, проведенной в отчетном периоде, Совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава Совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	Не соблюдается.	В отчетном периоде оценка эффективности работы Совета директоров ПАО МГТС не проводилась. Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения данного принципа корпоративного управления приведены в п. 2.9.1.
2.4	В состав Совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым	1. В течение отчетного периода все независимые члены Совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102 - 107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению Совета директоров.	Не соблюдается.	В 2020 году в Совет директоров ПАО МГТС не входили члены Совета директоров, которых можно признать независимыми в соответствии с рекомендациями 102-107 Кодекса. ПАО МГТС полагает, что все члены Совета директоров обладали необходимым опытом, знаниями, деловой репутацией и соответствовали всем критериям подбора кандидатов в Совет директоров, установленным Положением о Совете директоров ПАО МГТС. У членом Совета директоров в течение 2020 г. отсутствовали конфликты интересов.  Кроме того, большинство членом Совета директоров были выдвинуты ПАО «МГТС», которое владеет 94,7% акций ПАО МГТС, являясь действующими сотрудниками ПАО «МГТС» и не могут являться независимыми в соответствии с рекомендациями Кодекса.

	кандидат (избранный член Совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.			<p>ПАО «МТС» является существенным оператором на рынке телекоммуникационных услуг, поэтому деятельность ПАО МГТС и его акционера тесно взаимосвязана, что вызывает необходимость присутствия в составе органов управления Общества представителей ПАО «МТС».</p> <p>Кроме того, акции ПАО МГТС допущены к организованному торгам в некотировальную часть списка (3 уровень). В соответствии с Правилами листинга Московской биржи для поддержания акций в некотировальной части списка не требуется присутствие в составе Совета директоров эмитента независимых директоров.</p> <p>В связи с вышеизложенным, в настоящий момент признано нецелесообразным участие независимых директоров в составе Совета директоров.</p>
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	<p>1. В отчетном периоде, Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в Совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение.</p> <p>2. За отчетный период Совет директоров (или комитет по номинациям Совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов Совета директоров, которых общество указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров.</p>	Не соблюдается.	1. В отчетном периоде в составе Совета директоров отсутствовали члены, соответствующие критериям независимости, указанным в Кодексе (см. п. 2.4.1).



		3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена Совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом Совета директоров.		
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава Совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава Совета директоров.	Не соблюдается.	1. В отчетном периоде в составе Совета директоров отсутствовали члены, соответствующие критериям независимости, указанным в Кодексе (см. п. 2.4.1).
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются Совету директоров.	Не соблюдается.	1. В отчетном периоде в составе Совета директоров отсутствовали члены, соответствующие критериям независимости, указанным в Кодексе (см. п. 2.4.1).
2.5	Председатель Совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров.			
2.5.1	Председателем Совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем Совета директоров.	1. Председатель Совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя Совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должны образом определены во внутренних документах общества.	Частично соблюдается.	1. В действующий Совет директоров Общества не входит ни одного директора, которого можно признать независимым в соответствии с рекомендациями Кодекса. Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения данного принципа корпоративного управления приведены в п. 2.4.1.

2.5.2	Председатель Совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.	1. Эффективность работы председателя Совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности Совета директоров в отчетном периоде.	Не соблюдается.	В отчетном периоде оценка эффективности Совета директоров ПАО МГТС не проводилась, поэтому эффективность работы Председателя Совета директоров не оценивалась. Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения данного принципа корпоративного управления приведены в п. 2.9.1.
2.5.3	Председатель Совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя Совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам Совета директоров по вопросам повестки заседания Совета директоров закреплена во внутренних документах общества.	Соблюдается.	
2.6	Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.			
2.6.1	Члены Совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1. Внутренними документами общества установлено, что член Совета директоров обязан уведомить Совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания Совета директоров или комитета Совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.  2. Внутренние документы общества предусматривают, что член Совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт	Соблюдается.	

		<p>интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет Совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.</p>		
2.6.2	Права и обязанности членов Совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов Совета директоров.	Соблюдается.	
2.6.3	Члены Совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний Совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки Совета директоров, в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены Совета директоров обязаны уведомлять Совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.</p>	Частично соблюдается.	<p>1. В отчетном периоде оценка эффективности Совета директоров ПАО МГТС не проводилась, поэтому индивидуальная посещаемость заседаний Совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, не учитывались.</p> <p>Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения данного принципа корпоративного управления приведены в п. 2.9.1.</p> <p>Информация об индивидуальной посещаемости заседаний Совета и комитетов, а также о времени, уделяемом для подготовки к участию в заседаниях, предоставлялась Совету директоров ПАО МГТС в рамках отчета о корпоративном управлении за отчетный период. Кроме того, информация об индивидуальной посещаемости заседаний Совета директоров и комитетов включается в годовой отчет Общества.</p>
2.6.4	Все члены Совета директоров в равной	1. В соответствии с внутренними документами общества члены Совета	Соблюдается.	

	<p>степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам Совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе Совета директоров.</p>	<p>директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы.</p> <p>2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров.</p>		
2.7	Заседания Совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов Совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров.			
2.7.1	<p>Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.</p>	<p>1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.</p>	Соблюдается.	
2.7.2	<p>Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров, обеспечивающий членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.</p>	<p>1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний Совета директоров, в котором в том числе, установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.</p>	Соблюдается.	

2.7.3	<p>Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.</p>	<p>1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях Совета.</p>	<p>Не соблюдается.</p>	<p>Уставом ПАО МГТС и Положением о Совете директоров ПАО МГТС не предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях Совета директоров ПАО МГТС. Рассмотрение практически всех вопросов из указанных в рекомендации 168 Кодекса отнесено к компетенции Совета директоров ПАО МГТС в соответствии с Уставом. На практике наиболее важные вопросы рассматриваются Советом директоров на очных заседаниях, так, на очных заседаниях Совет директоров обязательно рассматривает отчеты о выполнении бюджета ПАО МГТС, выполнении ключевых показателей эффективности, утверждение стратегии и др. Все вопросы, которые выносятся на рассмотрение Совета директоров ПАО МГТС, детально прорабатываются, по ним готовятся полные и объективные материалы, которые предоставляются членам Совета директоров заблаговременно, чтобы члены Совета директоров могли принять информированное решение. ПАО МГТС полагает, что данного комплекса мер достаточно для эффективной работы Совета директоров ПАО МГТС.</p>
2.7.4	<p>Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.</p>	<p>1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании Совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.</p>	<p>Соблюдается.</p>	

2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров.</li> <li>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</li> <li>3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</li> <li>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</li> </ol>	Частично соблюдается.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Совет директоров Общества сформировал Комитет по аудиту, однако в его состав не входят независимые директора.</li> <li>3. В состав Комитета по аудиту входят члены Комитета, которые обладают опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, однако ни один из них не является независимым директором.</li> </ol> <p>Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления по участию в Совете директоров независимых директоров приведены в п. 2.4.1.</p>
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем Совета директоров.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</li> <li>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем Совета директоров.</li> <li>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.</li> </ol>	Частично соблюдается.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Совет директоров Общества сформировал Комитет по назначениям и вознаграждениям, однако в его состав не входят независимые директора.</li> <li>2. Председателем Комитета по назначениям и вознаграждениям Общества не является независимый директор.</li> </ol> <p>Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления по участию в Совете директоров независимых директоров приведены в п. 2.4.1.</p>

2.8.3	<p>Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы Совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p>	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p>	Частично соблюдается.	<p>1. Совет директоров Общества сформировал Комитет по назначениям и вознаграждениям, однако в его состав не входят независимые директора.</p> <p>Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления по участию в Совете директоров независимых директоров приведены в п. 2.4.1.</p>
2.8.4	<p>С учетом масштабов деятельности и уровня риска Совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).</p>	<p>1. В отчетном периоде Совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам Совета директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.</p>	Соблюдается.	<p>В отчетном периоде при Совете директоров Общества действовали следующие комитеты:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Комитет по аудиту;</li> <li>- Комитет по стратегии;</li> <li>- Комитет по корпоративному управлению;</li> <li>- Комитет по назначениям и вознаграждениям.</li> </ul> <p>Иные комитеты не создавались.</p>

2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	<p>1. Комитеты Совета директоров возглавляются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.</p>	Частично соблюдается.	<p>1. Комитеты Совета директоров Общества не возглавляются независимыми директорами.</p> <p>В состав Комитетов Совета директоров Общества входят сотрудники ПАО «МТС» и Общества, являющиеся экспертами в области деятельности каждого Комитета Совета директоров, при этом Председателями Комитетов являются наиболее компетентные эксперты.</p> <p>Иные объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления по участию в Совете директоров независимых директоров приведены в п. 2.4.1.</p>
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют Совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед Советом директоров.	Соблюдается.	
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров.			
2.9.1	Проведение оценки качества работы Совета директоров направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы Совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	<p>1. Самооценка или внешняя оценка работы Совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов Совета директоров и Совета директоров в целом.</p> <p>2. Результаты самооценки или внешней оценки Совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании Совета директоров.</p>	Не соблюдается.	<p>В соответствии с утвержденной Советом директоров в 2018 г. методологией оценки самооценка проводится Советом директоров по мере необходимости, внешняя оценка проводится не реже 1 раза в 3 года.</p> <p>Самооценка работы Совета директоров впервые проводилась в 2018 г. методом анкетирования по широкому перечню вопросов: баланс власти в Совете директоров, роль Совета директоров в формировании и реализации стратегии Компании, анализ количественного и персонального состава Совета директоров и комитетов, квалификация и опыт членов Совета директоров, порядок проведения заседаний Совета директоров и комитетов, оценка эффективности работы Председателя,</p>



				<p>Секретаря и каждого из комитетов при Совете директоров.</p> <p>Результаты проведения оценки были рассмотрены Советом директоров на заседании в июне 2018 г.</p> <p>Учитывая актуальность оценки, проведенной в 2018 г. и руководствуясь утвержденной методологией оценки, Общество решило не проводить оценку Совета директоров в 2020 г.</p>
2.9.2	<p>Оценка работы Совета директоров, комитетов и членов Совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).</p>	<p>1. Для проведения независимой оценки качества работы Совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).</p>	Не соблюдается.	<p>1. В отчетном периоде оценка работы Совета директоров не проводилась (см. п. 2.9.1.). Однако, в соответствии с утвержденной методологией оценки работы Совета директоров предусмотрено привлечение внешнего консультанта для проведения оценки 1 раз в 3 года.</p>
3.1	<p>Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы Совета директоров.</p>			
3.1.1	<p>Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.</p>	<p>1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре.</p> <p>2. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов Совета директоров и исполнительного руководства общества.</p>	Соблюдается.	

3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	Соблюдается.	
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	1. В обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	Соблюдается.	
4.1.2	Политика общества по	1. В течение отчетного периода комитет	Соблюдается.	

	<p>вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена Советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы.</p>	<p>по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации Совету директоров.</p>		
4.1.3	<p>Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p>	<p>1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.</p>	Соблюдается.	
4.1.4	<p>Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и</p>	<p>1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих</p>	Соблюдается.	

	уровень обслуживания, на который могут претендовать члены Совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	работников общества.		
4.2	Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам Совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях Совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов Совета директоров.	1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов Совета директоров за работу в Совете директоров в течение отчетного периода.	Соблюдается.	
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов Совета директоров с	1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам Совета директоров, должны быть	Соблюдается.	

	долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены Совета директоров не участвуют в опционных программах.	предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами Совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.		
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членом Совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членом Совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	Соблюдается.	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного	1. В течение отчетного периода одобренные Советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.  2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников	Соблюдается.	

	(индивидуального) вклада работника в конечный результат.	<p>общества, Совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения.</p> <p>3. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.</p>		
4.3.2	<p>Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).</p>	<p>1. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества).</p> <p>2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем</p>	Не соблюдается.	<p>1.2. В Обществе нет программы долгосрочной мотивации с использованием акций Общества. Общество имеет программу долгосрочной мотивации для ключевых руководящих работников, однако она не основана на акциях Общества. Мы считаем данную программу эффективной и достаточной для мотивации менеджмента. Включение любого сотрудника и пересмотр условий программы относится к компетенции Совета директоров Общества.</p>

		через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.		
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	Соблюдается.	
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах/соответствующей политике общества, одобренной Советом директоров.	Соблюдается.	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными ими руководителями	Соблюдается.	

	управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	(начальниками) подразделений и отделов.		
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	1. В обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В обществе организован доступный способ информирования Совета директоров или комитета Совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	Соблюдается.	
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода, Совет директоров или комитет по аудиту Совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета общества.	Соблюдается.	
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления общество организует проведение внутреннего аудита.			



5.2.1	<p>Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров.</p>	<p>1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное Совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.</p>	Соблюдается.	
5.2.2	<p>Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.</p>	<p>1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками.</p> <p>2. В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.</p>	Соблюдается.	
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			

6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса. 2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.	Соблюдается.	
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе, на сайте общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и Совета директоров, независимости членов Совета и их членстве в комитетах Совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.	Частично соблюдается.	3. Обществом не опубликован меморандум контролирующего лица относительно его планов в отношении Общества в связи с тем, что такой меморандум не был принят контролирующим лицом. Контролирующий акционер Общества (ПАО «МТС») своевременно предоставляет публичный доступ к информации обо всех своих планах в отношении Общества с помощью различных каналов раскрытия информации (годовой отчет, сообщения о существенных фактах, пресс-релизы и т.д.), руководствуясь принципами защиты конфиденциальной информации и прав акционеров Общества.
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также	1. В информационной политике общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и	Частично соблюдается.	1. В информационной политике ПАО МГТС не определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие

	<p>доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.</p>	<p>стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</p>		<p>своевременное раскрытие такой информации. ПАО МГТС раскрывает всю необходимую информацию в соответствии с законодательством. В Обществе проводится координация работы всех служб и структурных подразделений, связанных с раскрытием информации или деятельностью которых может привести к необходимости раскрытия информации. Информация, которая может существенно повлиять на стоимость ценных бумаг ПАО МГТС, раскрывается в максимально возможные сроки.</p> <p>Кроме того, ПАО МГТС публикует пресс-релизы по наиболее существенным событиям Общества в случае если они не подлежат раскрытию в соответствии с законодательством, также у ПАО МГТС есть официальные аккаунты в популярных социальных сетях, через которые также оперативно может предоставляться информация о позиции Общества в отношении слухов или недостоверных данных, формирующих искаженное представление об оценке Общества и стоимости его ценных бумаг.</p>
6.2.2	<p>Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей</p>	<p>1. В течение отчетного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет общества за отчетный</p>	<p>Соблюдается.</p>	

	деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением. 2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии Рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.		
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	1. Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах. 2. Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности общества.	Соблюдается.	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	1. Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.	Частично соблюдается.	1. В информационной политике Общества не закреплено право акционеров на доступ к информации о подконтрольных Обществу юридических лицах. При этом акционерам предоставлялась достаточная для осуществления ими своих прав информация. Общество и его деятельность являются полностью прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. Вся обязательная к раскрытию информация регулярно публикуется на сайте Общества. Кроме того, информационной политикой

				<p>предусмотрены различные методы и формы предоставления информации (в т.ч. интернет-конференции, встречи, телефонные переговоры и прочие контакты с профессиональными участниками рынка и акционерами, предусмотрена возможность посещения офисов Компании). Таким образом, Общество предоставляет значительный объем информации о себе и своей деятельности в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.</p> <p>В связи с этим реализация акционерами права на доступ к документам и информации Общества на практике не сопряжена с неоправданными сложностями.</p>
6.3.2	<p>При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.</p>	<p>1. В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными.</p> <p>2. В случаях, определенных информационной политикой Общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности.</p>	Соблюдается.	
7.1	<p>Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.</p>			
7.1.1	<p>Существенными корпоративными</p>	<p>1. Уставом общества определен перечень сделок или иных действий,</p>	Не соблюдается.	<p>Уставом ПАО МГТС не определен перечень сделок или иных действий, являющихся</p>

	<p>действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и такие действия отнесены к компетенции Совета директоров общества.</p>	<p>являющихся существенными корпоративными действиями и критерии для их определения. Принятие решений в отношении существенных корпоративных действий отнесено к компетенции Совета директоров. В тех случаях, когда осуществление данных корпоративных действий прямо отнесено законодательством к компетенции общего собрания акционеров, Совет директоров предоставляет акционерам соответствующие рекомендации.</p>	<p>существенными корпоративными действиями, и критерии для их определения. Вместе с тем, в соответствии с Уставом ПАО МГТС реорганизация Общества, участие Общества в других организациях (независимо от размера участия), увеличение или уменьшение уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества, одобрение в случаях, установленных законом, сделок с заинтересованностью и крупных сделок отнесено к компетенции Общего собрания акционеров либо Совета директоров ПАО МГТС. Кроме того, в соответствии с Уставом ПАО МГТС к компетенции Совета директоров также отнесено рассмотрение определенных видов сделок, заключение которых может существенно повлиять на хозяйственную деятельность Общества: предварительное одобрение сделок (договоров) или нескольких взаимосвязанных сделок (договоров), связанных с передачей Обществом имущества в залог; предварительное одобрение сделок (договоров) или нескольких взаимосвязанных сделок (договоров), связанных с заключением Обществом кредитных договоров, договоров займа, выдачи Обществом ссуд, поручительств, принятия обязательств по векселю (выдача простого и переводного векселя); предварительное одобрение сделок (договоров), связанных с участием Общества в любых некоммерческих организациях; направленных на оказание благотворительной помощи третьим лицам, либо предоставление иного финансирования, имеющего безвозмездный характер, включая участие Общества в любых благотворительных акциях (взносах, пожертвованиях); согласие на совершение или последующее одобрение сделок, связанных с</p>
--	--	---	---

		2. Уставом общества к существенным корпоративным действиям отнесены, как минимум: реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества.		отчуждением или возможностью отчуждения недвижимого имущества, стоимость которого превышает 10% (десять процентов) балансовой стоимости активов Общества. Фактически все существенные корпоративные действия описаны в Уставе ПАО МГТС и отнесены им к компетенции Общего собрания акционеров или Совета директоров. ПАО МГТС полагает, что данные меры являются достаточными для предотвращения действий, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов.
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, Совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	Не соблюдается.	1. В Совет директоров Общества не избраны директора, которые в соответствии с рекомендациями Кодекса могут быть признаны независимыми. Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления по участию в Совете директоров независимых директоров приведены в п. 2.4.1.
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством	Соблюдается.	

	<p>законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.</p>	<p>минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям. 2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.</p>		
7.2	<p>Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.</p>			
7.2.1	<p>Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.</p>	<p>1. В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.</p>	<p>Соблюдается.</p>	



7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	<p>1. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.</p> <p>3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.</p>	Частично соблюдается.	<p>1, 2. Внутренние документы Общества не предусматривают формализованной процедуры привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью, а также для оценки стоимости приобретения и выкупа акций Общества.</p> <p>Общество привлекает независимого оценщика во всех случаях, предусмотренных законодательством.</p> <p>Также в Уставе Общества определено, что независимый оценщик должен привлекаться при оплате акций Общества неденежными средствами для определения рыночной стоимости такого имущества, если иное не определено законодательством РФ.</p>
-------	--	--	-----------------------	---

-----

<1> Статус "соблюдается" указывается только в том случае, если общество отвечает всем критериям оценки соблюдения принципа корпоративного управления. В ином случае указывается статус "частично соблюдается" или "не соблюдается".

<2> Приводятся по каждому критерию оценки соблюдения принципа корпоративного управления в случае, если общество соответствует только части критериев или не соответствует ни одному критерию оценки соблюдения принципа. В случае если общество указало статус "соблюдается", приведение объяснений не требуется.

<3> Укажите какой из двух альтернативных подходов, допускаемых принципом, внедряется в обществе и поясните причины избранного подхода.

<4> Если задачи комитета по номинациям реализуются в рамках иного комитета, укажите его название.

<5> Укажите перечень созданных дополнительных комитетов.